

**BALANCE GENERAL**

Al 31 de Diciembre de 2020

Miles de Pesos de 2020

CUENTAS	NOTAS	AÑO 31/12/2020			AÑO 31/12/2019		
ACTIVOS	4,5,6,9,12,14						
ACTIVO CORRIENTE	4,5,6,9			10,072,522			8,026,733
RECURSOS DISPONIBLES	4,5,6,9		685,909			815,720	
Disponibilidades en Moneda Nacional	4	678,578			808,335		
Disponibilidades en Moneda Extranjera							
Anticipos de Fondos	4	7,331			7,385		
BIENES FINANCIEROS	5,6,9		9,386,613			7,211,013	
Inversiones Financieras							
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación	5	71,156			77,039		
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación	6	49,093			54,470		
Préstamos							
Deudores Varios	9	9,266,364			7,079,505		
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros							
EXISTENCIAS			0			0	
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			0			0	
ACTIVO NO CORRIENTE	9,12,14			1,406,305			2,030,560
BIENES FINANCIEROS	9		69,659			69,659	
Inversiones Financieras							
Cuentas por Cobrar Con Contraprestación							
Cuentas por Cobrar Sin Contraprestación							
Préstamos							
Deudores Varios	9	69,659			69,659		
Deterioro Acumulado de Bienes Financieros							
INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS			0			0	
BIENES DE USO	12		1,003,162			1,372,500	
Terrenos							
Edificaciones Institucionales							
Infraestructura Pública							
Bienes de Uso en Leasing							
Bienes Concesionados							
Bienes de Uso en Curso					0		
Otros Bienes de Uso	12	2,824,966			2,908,227		
Depreciación Acumulada de Bienes De Uso	12	-1,821,804			-1,535,727		

CUENTAS	NOTAS	AÑO 31/12/2020			AÑO 31/12/2019		
Deterioro Acumulado de Bienes De Uso							
BIENES INTANGIBLES	14		333,484			588,401	
Bienes Intangibles	14	1,322,026			1,524,800		
Amortización Acumulada de Bienes Intangibles	14	-988,542			-936,399		
Deterioro Acumulado de Bienes Intangibles							
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			0			0	
Propiedades de Inversión							
Depreciación Acumulada de Propiedades de Inversión							
Deterioro Acumulado de Propiedad de Inversión							
ACTIVOS BIOLÓGICOS			0			0	
Activos Biológicos							
Depreciación Acumulada de Activos Biológicos							
Deterioro Acumulado de Activos Biológicos							
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES			0			0	
TOTAL ACTIVOS	4,5,6,9,12,14			11,478,827			10,057,293
PASIVOS	18,20,21,23						
PASIVO CORRIENTE	18,20,21,23			1,553,101			728,123
DEUDA CORRIENTE	18		1,683			6,313	
Depósitos de Terceros	18	1,683			6,313		
DEUDA PÚBLICA			0			0	
Deuda Pública Interna							
Deuda Pública Externa							
OTRAS DEUDAS	20,21,23		1,551,418			721,809	
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación	20	600,068			554,345		
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación	21	889,232			45,027		
Provisiones							
Obligaciones por Beneficios de los Empleados	23	62,119			122,437		
Pasivos por Leasing							
Pasivos por Concesiones							
Otros Pasivos		0			0		
PASIVO NO CORRIENTE				0			0
DEUDA PÚBLICA			0			0	
Deuda Pública Interna							
Deuda Pública Externa							
OTRAS DEUDAS			0			0	
Cuentas Por Pagar Con Contraprestación							
Cuentas Por Pagar Sin Contraprestación							
Provisiones							
Obligaciones por Beneficios a los Empleados							
Pasivos por Leasing							
Pasivos por Concesiones							
TOTAL PASIVOS	18,20,21,23			1,553,101			728,123
PATRIMONIO	37			9,925,726			9,329,171
PATRIMONIO DEL ESTADO	37		9,925,726			9,329,171	

CUENTAS	NOTAS	AÑO			AÑO		
		31/12/2020			31/12/2019		
Patrimonio Institucional	37	185,088			185,088		
Resultados Acumulados	37	9,143,068			7,277,704		
Resultado del Ejercicio	37	597,570			1,866,378		
INTERESES MINORITARIOS			0			0	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	18,20,21,23,3			11,478,827			10,057,293

FECHA DE APROBACIÓN: 13-04-2021 14:40:20

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA
DIVISIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL

CONTADOR GENERAL



JEFE DE SERVICIO



Subsecretaría de Evaluación Social

ESTADO DE RESULTADOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

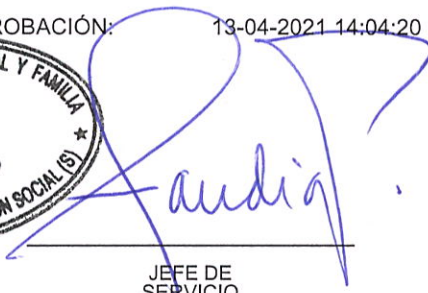
CUENTAS	2020	2019
INGRESOS	19,950,576	23,157,079
INGRESOS POR IMPUESTOS E IMPOSICIONES	0	0
Impuestos		
Imposiciones Previsionales		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	19,683,396	22,792,508
Transferencias Corrientes		1,259
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal	19,683,396	22,791,249
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y PRESTACIONES	0	0
Venta Neta de Bienes		
Prestaciones de Servicios		
RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0
Arriendos		
VENTA NETA DE OTROS BIENES	0	0
Venta de Bienes de Uso		
Venta de Bienes de Uso Por Actividades Discontinuadas		
Venta de Propiedades de Inversión		
Venta de Bienes Intangibles		
Venta de Activos Biológicos		
INGRESOS FINANCIEROS	0	0
Participaciones en Instrumentos de Patrimonio		
Participación en el Resultado de Asociadas y Negocios		
Intereses		
Venta o rescate de Bienes Financieros		
Reversión de Deterioro		
OTROS INGRESOS	267,179	364,571
Multas	3,218	76,855
Otros	263,962	287,716
GASTOS	19,353,006	21,290,701
GASTOS EN PERSONAL	9,419,198	8,958,104
Personal de Planta	1,413,726	1,516,406
Personal de Contrata	7,304,362	6,702,472
Personal a Honorarios	521,731	533,469
Otros	179,379	205,758
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,964,307	6,945,009
PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	148,835	212,355
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	2,517,471	921,687
Transferencias Corrientes	2,517,471	921,687
Transferencias de Capital		
Aporte Fiscal		
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN	724,533	714,674
Depreciación de Bienes	440,366	398,171

CUENTAS	2020	2019
Amortización de Bienes Intangibles	284,167	316,503
BAJAS DE BIENES	0	151
DETERIORO	0	0
GASTOS FINANCIEROS	0	0
Intereses		
Deterioro de Bienes Financieros		
Otros		
OTROS GASTOS	3,578,661	3,538,721
VARIACIÓN DEL VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS	0	0
OPERACIONES DE CAMBIO	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	597,570	1,866,378
INTERESES MINORITARIOS	0	0



 CONTADOR GENERAL

FECHA DE APROBACIÓN: 13-04-2021 14:04:20


 JEFE DE SERVICIO

**ESTADO DE SITUACIÓN PRESUPUESTARIA**

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles

Programa P01-Subsecretaría de Evaluación Social

Moneda Nacional

INGRESOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PERCIBIR
01 IMPUESTOS					
04 IMPOSICIONES PREVISIONALES					
05 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11	11	0	0	0
06 RENTAS DE LA PROPIEDAD					
07 INGRESOS DE OPERACIÓN					
08 OTROS INGRESOS CORRIENTES	175,659	253,837	407,499	358,406	49,093
09 APOORTE FISCAL	21,490,331	23,679,605	19,683,396	19,683,396	0
10 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					
11 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
12 RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	0	131,509	113,402	42,246	71,156
13 TRANSFERENCIAS DE GASTOS DE CAPITAL					
14 ENDEUDAMIENTO					
SUBTOTALES	21,666,001	24,064,962	20,204,297	20,084,048	120,249
15 SALDO INICIAL DE CAJA	1,000	637,808			
TOTALES	21,667,001	24,702,770	20,204,297	20,084,048	120,249

GASTOS	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN		
	INICIAL	ACTUALIZADO	DEVENGADA	EFFECTIVA	POR PAGAR
21 GASTOS EN PERSONAL	9,171,451	9,419,198	9,419,198	9,321,885	97,313
22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4,615,453	2,653,235	2,461,535	1,990,405	471,131
23 PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	0	200,893	200,128	200,128	0
24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,057,252	10,078,006	7,271,699	6,382,468	889,232
25 INTEGROS AL FISCO	0	1,143,435	1,143,435	1,143,435	0
26 OTROS GASTOS CORRIENTES					
27 APOORTE FISCAL LIBRE					
28 APOORTE FISCAL PARA SERVICIO DE LA DEUDA					
29 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	821,845	608,629	603,050	571,512	31,538
30 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					
31 INICIATIVAS DE INVERSION					
32 PRÉSTAMOS					
33 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
34 SERVICIOS DE LA DEUDA	1,000	599,373	599,363	599,276	87
SUBTOTALES	21,667,001	24,702,769	21,698,408	20,209,108	1,489,300
35 SALDO FINAL DE CAJA	0	1			
TOTALES	21,667,001	24,702,770	21,698,408	20,209,108	1,489,300


 DIVISIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
 SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL
 CONTADOR GENERAL

FECHA DE APROBACIÓN 13-04-2021 14:07:24

 Jefe de Servicio



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

VARIACIÓN DE FONDOS PRESUPUESTARIOS				-125,060
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			1,003,482	
- INGRESOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		20,041,802		
Impuestos				
Imposiciones Previsionales				
Transferencias Corrientes				
Rentas de la Propiedad				
Ingresos de Operación				
Otros Ingresos Corrientes	358,406			
Aporte Fiscal	19,683,396			
Transferencias Para Gasto de Capital				
- GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTARIOS		19,038,320		
Gastos en Personal	9,321,885			
Bienes y Servicios de Consumo	1,990,405			
Prestaciones de Seguridad Social	200,128			
Transferencias Corrientes	6,382,468			
Integros al Fisco	1,143,435			
Otros Gastos Corrientes				
Aporte Fiscal Libre				
Aporte Fiscal Para el Servicio de la Deuda				
Transferencias de Capital				
Servicio de la Deuda - Intereses Y Otros Gastos Financieros				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			-529,266	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIAS		42,246		
Ventas de Activos Financieros				
Ventas de Activos No Financieros				
Recuperación de Préstamos	42,246			
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN PRESUPUESTARIOS		571,512		
Adquisición de Activos Financieros				
Adquisición de Activos No Financieros	571,512			
Iniciativas de Inversión				
Préstamos				
· FLUJOS ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			-599,276	
- INGRESOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		0		
Endeudamiento				
- GASTOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTARIAS		599,276		
Servicio de la Deuda	599,276			
VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS				-4,698
· MOVIMIENTOS ACREEDORES			2,956,953	
· MOVIMIENTOS DEUDORES			2,961,651	

VARIACIÓN NETA DEL EFECTIVO				
Saldo Inicial de Disponibilidades				-129,757
Saldo Final de Disponibilidades				808,335
				678,578



CONTADOR
GENERAL

FECHA DE APROBACIÓN:

13-04-2021 14:08:53



JEFE DE
SERVICIO



Subsecretaría de Evaluación Social

ESTADO DE VARIACIÓN DE FONDOS NO PRESUPUESTARIOS

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

MOVIMIENTOS ACREEDORES		2,956,953
Anticipos de Fondos	1,628,049	
Ajustes a Disponibilidades - Activo		
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	1,328,904	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo		
Remesas Recibidas		
MOVIMIENTOS DEUDORES		2,961,651
Anticipos de Fondos	1,628,116	
Ajustes a Disponibilidades - Activo		
Remesas Otorgadas		
Aplicación de Fondos en Administración		
Fondos especiales		
Depósitos de Terceros	1,333,535	
Ajustes a Disponibilidades - Pasivo		
Remesas Recibidas		

FECHA DE APROBACIÓN:

13-04-2021 14:08:53

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA
DIVISIÓN ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL (S)
CONTADOR GENERAL

MINISTERIO DE DESARROLLO SOCIAL Y FAMILIA
SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL (S)
JEFE DE SERVICIO

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Miles de Pesos

	AÑO		AÑO	
	31/12/2020		31/12/2019	
AUMENTOS DEL PATRIMONIO		1,866,378		4,011,667
Cambio de Políticas Contables	---		---	
Ajuste por Corrección de Errores	---		---	
Otros Aumentos	1,866,378		4,011,667	
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO		1,874,209		3,981,827
Cambio de Políticas Contables	---		---	
Ajuste por Corrección de Errores	---		---	
Otras Disminuciones	1,874,209		3,981,827	
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO		-7,831		29,840
MÁS / MENOS:				
Resultado del Periodo	597,570		1,866,378	
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO		589,739		1,896,218
MÁS:				
PATRIMONIO INICIAL	9,335,988		7,432,953	
PATRIMONIO FINAL	9,925,726		9,329,171	



CONTADOR GENERAL



JEFE DE SERVICIO

13-04-2021 14:10:34

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SUBSECRETARÍA DE EVALUACIÓN SOCIAL AÑO FISCAL 2020

NOTA 1. NATURALEZA DE LA OPERACIÓN

En el año 2011, mediante la Ley N° 20.530, se crea dependiente del Ministerio de Desarrollo Social, la Subsecretaría de Evaluación Social, quien a los efectos tiene como función específica el diseño, la coordinación y la evaluación de las políticas sociales del Gobierno, de modo de contribuir a mejorar la focalización del gasto social a través de la evaluación permanente de los programas que implementa el Estado.

Desarrolla además el análisis de la realidad social por medio de encuestas y caracterización social, de manera de detectar las necesidades que tiene nuestro país, y así contribuir a sentar bases para la construcción de políticas públicas.

Con el objetivo de fomentar la inclusión social de los grupos más vulnerables, esta Subsecretaría también tiene por misión promover la participación de la sociedad civil y el sector privado en la generación de alianzas que favorezcan el desarrollo social del país.

Finalmente, la evaluación social de proyectos de inversión pública es otro eje de trabajo de esta Subsecretaría, con el objetivo de velar por una asignación eficiente de recursos, transparentar procesos, apoyar la toma de decisiones en materia de inversión y contribuir al bienestar de la comunidad.

OBJETIVOS ESTRATEGICOS

Para el período 2019 - 2022, la Subsecretaría se ha planteado los siguientes objetivos¹:

1. Analizar, publicar y difundir información de caracterización de la realidad social nacional y territorial, a través de la recolección y procesamiento de información que permita detectar las necesidades, demandas y brechas sociales actuales y futuras de la población.
2. Contar con mediciones de pobreza, vulnerabilidad y de movilidad social actualizadas y adecuadas para la toma de decisiones de diseño de políticas públicas, asegurando la replicabilidad y transparencia del proceso.
3. Fortalecer el sistema de seguimiento y evaluación de programas sociales, a través del seguimiento periódico del desempeño de los programas sociales y de la realización de evaluaciones a todos aquellos programas sociales nuevos o que se reformulan de manera significativa, con el objeto de colaborar con el diseño y el seguimiento de la gestión, implementación y coordinación de programas sociales y proveer información que contribuya a la toma de decisiones.

¹ BGI publicado en la página de DIPRES https://www.dipres.gob.cl/597/w3-multipropertyvalues-15400-25771.html#gestion_instrumentos_17

4. Fortalecer el Sistema Nacional de Inversiones como ente que norma y rige el proceso de inversión pública y orienta la formulación, ejecución y evaluación de iniciativas de inversión que postulan a fondos públicos; actualizar metodologías de evaluación, que incorporen los desafíos actuales de la inversión pública, capacitar en materia de Evaluación Social de Proyectos, disponer de un Banco Integrado de Proyectos y fortalecer la evaluación de ex post, como herramienta de retroalimentación para el mejoramiento continuo del proceso de inversión.
5. Fortalecer el Sistema de Apoyo a la Selección de Usuarios de Prestaciones Sociales que apoye la coordinación de la oferta programática y la identificación de la personas y familias objetivo de cada programa.
6. Rediseñar y fortalecer la plataforma de datos sociales o Sistema Integrado de Información Social, con desagregación territorial, que coordine, gestione y actualice periódicamente la información disponible en instituciones públicas del ámbito social, y permita caracterizar a las personas, las familias y las condiciones del entorno donde se desenvuelven.
7. Diseñar e implementar mecanismos de cooperación que tengan como fin generar acciones de trabajo que comprometan la participación de la sociedad civil, sector privado y/o instituciones académicas en materias de competencia del Ministerio, dirigidas a personas y grupos vulnerables.
8. Diseñar y desarrollar de un Mapa de Vulnerabilidad que busca identificar y caracterizar a grupos vulnerables, entendidos como aquellos integrados por personas que no pueden salir de su situación por sí mismos, visualizando sus necesidades sociales y/o factores de vulnerabilidad y promoviendo el diseño de soluciones colaborativas y efectivas, de manera conjunta entre el Estado, el Sector Privado, la Sociedad Civil, y la Academia.

Se hace presente que la moneda funcional de esta Subsecretaría es el peso chileno.

NOTA 2. RESUMEN DE NORMAS, POLITICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES

2.1 Periodo Contable - Bases de Preparación

Los Estados Financieros presentados por la Subsecretaría de Evaluación Social, comprenden el periodo entre el 01 de enero al 31 de diciembre, del año 2020.

Los Estados Financieros se preparan en conformidad con lo previsto en la normativa y procedimientos contables vigentes a que se refieren la resolución N°16, de 2015, y el oficio N°96016, de 2015. Se presentan de acuerdo con el diseño y estructura establecido en la Resolución N°62 de 2016 y las instrucciones impartidas en el Oficio N°72639 de 2021 todos de la CGR.

La Subsecretaría no ha efectuado cambios en su política y estimaciones contables.

2.2 Anticipos de fondos

Esta cuenta incluye los derechos por cobrar originados por la entrega de recursos a terceros, que no afectan la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia; y otras cuentas por cobrar



derivadas del ciclo operacional en su valor nominal. Corresponden principalmente, a pagos en exceso de remuneraciones. También incluye deudor a TGR en la cuenta 1140601 Fondo único de prestaciones familiares.

El detalle de los anticipos se muestra en la nota 4 Anticipos de Fondos. En particular, la Subsecretaría presenta los siguientes saldos en moneda nacional, en las cuentas de anticipo:

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos Anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	1490 ²	1063 ³	2552
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	4716 ⁴	63 ⁵	4779
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11604	Fluctuación de Cambios	0	0	0
TOTAL		6206	1126	7331

2.3 Cuentas por Cobrar con Contraprestación

Los ingresos con contraprestación son las entradas brutas de beneficios económicos que ingresan a la entidad durante el transcurso del periodo contable como consecuencia de sus actividades propias, cuando estos beneficios resultan en un aumento indirecto del patrimonio, en las que se recibe un valor aproximadamente equivalente a la otra parte del intercambio.

Esta norma aplica a los ingresos procedentes de las siguientes transacciones:

- a) La prestación de servicios;
- b) La venta de bienes tangibles e intangibles producidos por la entidad para ser vendidos o comprados para la reventa; y
- c) El uso por parte de terceros de activos de la entidad a cambio de un pago no tratado en forma específica en otra norma.

Por lo descrito, la Subsecretaría de Evaluación Social no posee cuentas por cobrar con contraprestación, con la excepción del ítem 11512 Cuentas por Cobrar - Recuperación de Préstamos, en donde esta Subsecretaría mantiene el registro de la provisión de los subsidios por licencias médicas de años anteriores.

La información detallada se presenta en la Nota 5. Cuentas por Cobrar con Contraprestación

² Nota 4, letra e)

³ Nota 4, letra e)

⁴ Nota 4, letra e)

⁵ Nota 4, letra e)

2.4 Cuentas por Cobrar sin Contraprestación

La cuenta deudor presupuestarios corresponde a los derechos monetarios devengados y no percibidos al término del ejercicio contable, correspondiente a las cuentas 11501, 11504, 11505, 11508, 11509, 11513 y 12192.

En lo específico la Subsecretaría, presenta saldo en la cuenta contable 11508 Cuentas por Cobrar - Otros Ingresos Corrientes, cuyo origen deviene de los subsidios por licencias médicas generados durante el año 2020.

La información detallada se muestra en la Nota 6. Cuentas por Cobrar sin Contraprestación.

2.5 Inversiones Financieras

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra inversiones financieras.

2.6 Préstamos, Deudores Varios y Deterioro Acumulado.

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra préstamos.

Para el caso de deudores varios, corresponde a derechos por cobrar y/o aplicar, determinables, documentados o no, originados en las actividades propias de la Subsecretaría. Las cuentas contables involucradas son: 11408 Otros Deudores Financieros, 11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso, 11601 Documentos Protestados, 12101 Deudores, 12102 Documentos por Cobrar, 12103 IVA - Crédito Fiscal, 12105 Pagos Provisionales Mensuales y 12106 Deudores por Transferencias Reintegrables.

Como se aprecia, en el siguiente cuadro resumen, el principal monto lo registra la cuenta 12106 Deudores por Transferencias Reintegrables, dado que refleja los montos asignados a Instituciones públicas y privadas en el marco de los fondos concursables de los conceptos presupuestarios del Fondo de Iniciativa para la Superación de la Pobreza y cuya naturaleza, no responde a la esperada de un flujo comprador - proveedor, sino a lógicas de mediano y largo plazo.

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)
11408	Otros Deudores Financieros		
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	331 ⁶	210
11601	Documentos Protestados		
12101	Deudores	17831 ⁷	5044
12102	Documento por Cobrar		
12103	IVA-Crédito Fiscal		
12105	Pagos Provisionales Mensuales		
12106	Deudores por Transferencia Reintegrables	9248203 ⁸	7074251
TOTAL		9266365	7079505

⁶ Nota 9, letra a)
⁷ Nota 9, letra a)
⁸ Nota 9, letra a)

2.7 Existencias

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra existencias.

2.8 Bienes de Uso

Los bienes muebles e inmuebles que se adquirieron para ser usados para fines administrativos o de producción, y que se espera utilizarlos en más de un periodo contable, son contabilizados en las cuentas de bienes de uso correspondientes: máquinas y equipos de oficina, vehículos, muebles y enseres, equipos computacionales y periféricos, equipos de comunicaciones para redes de información y otras máquinas y equipos.

Las compras mayores a 3 UTM, en el caso de los bienes de uso tangibles, son reconocidas como activo. En este caso las cuentas contables de activo utilizadas son las siguientes, según corresponda:

- 14104 Máquinas y Equipos de Oficina
- 1410501 Vehículos terrestres
- 14106 Muebles y Enseres
- 14107 Herramientas
- 14108 Equipos Computacionales y Periféricos
- 14109 Equipos de comunicaciones para redes informáticas
- 14112 Otras Máquinas y Equipos

Los bienes muebles cuyo monto de adquisición es poco significativo, se consideran, de acuerdo con el principio de materialidad e importancia relativa, como gastos patrimoniales y su definición dentro del sistema de inventario es de bienes fungibles, de los cuales se lleva un recuento físico.

Los bienes de uso incorporados por operaciones de compra son contabilizados por el valor de adquisición, más todos los gastos inherentes a la transacción hasta que los bienes se encuentren en condiciones de ser usados.

Los bienes de uso sujetos a desgaste, cuyo costo se distribuye en relación con los años de utilización económica, considerando la tabla de vida útil señalada en las NICSP, son depreciados mediante la aplicación del método de cálculo constante y lineal, a contar de la fecha del acta de entrega del bien.

A contar del año 2019, se les ha asignado dos años más de vida útil a los vehículos terrestres.

En caso de que un bien de uso presente indicios de deterioro, es decir, una pérdida en los beneficios económicos futuro o potencial de servicios de un activo, este será reconocido, siempre y cuando el valor libro del activo exceda a su monto recuperable o que esta diferencia sea significativa. Si este valor es mayor a quince UTM se deberá solicitar autorización a la Contraloría para efectuar un ajuste por deterioro o una reversión de este.

La situación comparativa de los bienes de uso se muestra en el siguiente cuadro:

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Terrenos								
Edificaciones Institucionales								
Infraestructura Pública								
Bienes de Uso en Leasing								
Bienes Concesionados								
Bienes de Uso en Proceso								
Otros Bienes de Uso	2824966	-1821804	0	1003162	2707964	-1434893	0	1273069
TOTAL	2824966	-1821804	0	1003162	2707964	-1434893	0	1273069

La información presentada se complementa con el detalle expuesto en la Nota 12. Bienes de Uso.

2.9 Activos Intangibles

En todo lo que no se especifique en la presente nota, aplica lo establecido en la Resolución CGR N° 16/2015.

Desde el punto de vista conceptual los activos intangibles son aquellos activos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física que:

- a. Cumple con la definición de activo intangible definida en la normativa.
- b. Es probable que los beneficios económicos futuros o potencial de servicio que se han atribuido al mismo fluyan a la entidad; y
- c. El valor razonable o el costo del activo pueden ser medidos de forma fiable.
- d. Que sean parte de los sistemas informáticos que apoyen el cumplimiento de las Potestades, competencias, responsabilidades, funciones, atribuciones y/o tareas de la Subsecretaría de Evaluación Social, establecidas en la Ley Orgánica 20530.
- e. En el caso que una adquisición por contratación de horas hombre (HH) de servicios informáticos, se establezcan mantenciones evolutivas y correctivas, en el documento de compras se establecerá la cantidad de HH para cada caso. Con esto, el monto utilizado para mantenciones evolutivas será considerado como activo y las mantenciones correctivas como gasto.
- f. Para el caso de los servicios asociados a licencias, serán contabilizados como activo.
- g. Cuando su costo de adquisición individual o por grupo homogéneo sea mayor o igual a treinta (30) Unidades Tributarias Mensuales (UTM).

Si para efectos, del desarrollo de activos intangibles generados internamente se contrataran servicios externos, se contabilizarán éstos, como parte del activo intangible.

Un activo intangible se medirá inicialmente por su costo de adquisición o por sus costos de desarrollo en el caso de que haya sido generado internamente, cuando dicho activo requiera mantenciones evolutivas, se entenderán éstas como erogaciones capitalizables, aumentando el



valor de dicho bien. Por el contrario, de tratarse de mantenciones correctivas, se reconocerán como gastos.

A aquellos sistemas informáticos que apoyen el cumplimiento de las Potestades, competencias, responsabilidades, funciones, atribuciones y/o tareas de la Subsecretaría de Evaluación Social, establecidas en la Ley Orgánica 20530, se le asignará una vida útil indefinida. Por ende, al término del ejercicio de cada año, se evaluará la existencia de deterioro en éstos, independiente de si existen indicios o no de este.

En cuanto a las cifras de la Subsecretaría, estas indican lo siguiente

Concepto	31-12-2020 en M\$ (miles de pesos)				31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101 Programas y Licencias computacionales	995348	-739549	0	255799	1043412	-598030		445381
15102 Sistema de Información	326678	-248994	0	77684	481388	-338369		143020
TOTAL	1322026	-988543	0	333483	1524800	-936399		588401

El detalle de la información se expone en la Nota 14. Bienes Intangibles.

2.10 Propiedades de Inversión

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra propiedades de inversión.

2.11 Agricultura

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee activos biológicos.

2.12 Detrimento

El Detrimento en recursos disponibles pueden ser ocasionados por causa fortuita o fuerza mayor, o con responsabilidad comprometida de funcionarios o terceros ajenos a la entidad. Dependiendo de ello es el procedimiento para seguir, de acuerdo con lo instruido en los Procedimientos Contables para el Sector Público NICSP - CGR Chile.

En el menoscabo de fondos se debe comprobar en forma fehaciente por los órganos competentes y por los medios que establece la ley si existe o no merito para perseguir la responsabilidad pecuniaria de los presuntos inculpados por la ocurrencia de un caso fortuito o de causa mayor, debe concluirse que no existe deuda y, por ende, deudor, correspondiendo castigar la parte del activo que experimentó la pérdida o el daño.

En los casos en que se acredite la responsabilidad que les afecta a los causantes del detrimento a través de una sentencia derivada de un proceso ante el Tribunal de Cuentas o ante los Tribunales ordinarios de justicia, se debe registrar el deudor por el monto de la sanción pecuniaria.

En el 2020 la Subsecretaría no presentó detrimento.

2.13 Depósitos de Terceros

Depósitos de terceros considera las obligaciones originadas por la recepción de fondos que por su naturaleza no se incorporan al presupuesto por lo que no afectan la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia en su valor nominal. En el presente ejercicio, se registran saldos en las cuentas 21407 Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación por reasignación de cuentas desde la 2140104 a la 21407.

El resumen de los saldos de los depósitos a terceros es el siguiente:⁹

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos) ¹			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total	Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes				4138	2175	6313
21404	Garantías Recibidas						
21405	Administración de Fondos						
11405	Aplicación de Fondos en Administración						
21406	Depósitos Previsionales						
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	18	1664	1683			
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación						
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor						
TOTAL		18	1664	1683	4138	2175	6313

El detalle de los depósitos de terceros se muestra en la Nota 18 Depósitos de Terceros.

2.14 Deuda pública Interna y Externa

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra deuda pública.

2.15 Cuentas por Pagar con Contraprestación - Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

La cuenta acreedores presupuestarios con contraprestación muestra los montos devengados de bienes y servicios con certificación conforme y no pagados al 31 de diciembre de 2020 de las cuentas 21521, 21522, 21529 y 21534.

⁹ Nota 18, letra a)



N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal	Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	97286	27		97313	66077	87		66163
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	453720	17410		471131	488182			488182
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	27265	4273		31538				
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros								
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión								
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos								
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda			87	87				
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios								

Mayor detalle se presenta en la Nota 20. Cuentas por Pagar con Contraprestación.

2.16 Cuentas por Pagar sin Contraprestación - Acreedores Presupuestarios y Otras Cuentas por Pagar

La cuenta acreedores presupuestarios sin contraprestación muestra los compromisos monetarios devengados correspondiente al Concurso Chile Compromiso de Todos - Covid 19 generado en el marco del Fondo de Iniciativas para la Superación de la Pobreza y no transferidos al 31 de diciembre de 2020, por cumplimiento a la Resolución N°30 del 2015, párrafo 6 Artículo N°18, correspondiente a la Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo, Proyecto " Apoyo a la Superación de la Pobreza de Adultos Mayores y Personas en Situación de Discapacidad en el Contexto de la Pandemia Covid 19" - Convenio de Asignación Directa - D.E. 54/2020. Además de facturas por contrato Levantamiento Encuesta CASEN 2019, con asignación presupuestaria en subtítulo 24.

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal	Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21524	Cuentas por Pagar - Transferencias Corrientes	889232			889232	45027			45027
TOTAL		889232			889232	45027			45027

El detalle de la información se despliega en la Nota 21.

2.17 Provisiones

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra provisiones.

2.18 Beneficios a los Empleados

Se trata de beneficios post-empleo a los funcionarios, diferentes de los beneficios por término de contrato, que se pagan después de completar su periodo de empleo en la entidad. Para el caso de esta Subsecretaría, se reconoce el monto estimado por bonificación al retiro, de los



funcionarios, que al 31 de diciembre del 2020 han presentado la documentación respectiva, con el fin de acogerse a retiro durante el año 2021, cuyo resumen es el siguiente.

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisiones por Desahucio						
Provisión por Incentivo al Retiro	13865			31508		31508
Provisión por Retiro Anticipado						
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados	48254			90929		90929
Provisión por Indemnización de Alta Dirección Pública						
Provisión Vacaciones Código del Trabajo						
TOTAL	62119		62119	122437		122437

Antecedentes adicionales se presentan en la Nota 23.

2.19 Arrendamientos

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra contratos de arriendo financiero.

2.20 Concesiones

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra contratos de concesión.

2.21 Activos Contingentes y Pasivos Contingentes

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee activos ni pasivos contingentes.

2.22 Ingresos de transacciones con contraprestación

Esta materia no aplica a esta Subsecretaría.

2.23 Transferencias, impuestos y multas

La Subsecretaría de Evaluación Social, no recauda impuestos ni multas.

2.24 Efecto de la variación en los tipos de cambio de la moneda extranjera

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee presupuesto en moneda extranjera.

2.25 Errores

Los errores son omisiones o inexactitudes al momento de registrar movimientos financieros o económicos, o de presentar los Estados Financieros de una entidad, para uno o más periodos anteriores.



Los Estados Financieros no cumplen con las normas si contienen errores, tanto materiales como inmateriales, cuando han sido cometidos intencionadamente para conseguir, respecto de una entidad, una determinada presentación de su situación financiera, de su rendimiento financiero o de sus flujos de efectivo.

Dentro de estos errores se incluyen los efectos de errores aritméticos, errores en la aplicación de políticas contables, la inadvertencia o mala interpretación de hechos, así como los fraudes.

La Subsecretaría presenta tres folios de ajustes a la apertura por errores de contabilización de licencias médicas rechazadas registradas en la cuenta por cobrar de ingresos corrientes en años anteriores y su corrección contabilizando las notificaciones de cobro a los funcionarios afectados, por pago de remuneraciones indebidas en los periodos de reposo.

Mayor detalle en la Nota 31.

2.26 Información financiera por segmentos

Esta materia no aplica a la Subsecretaría de Evaluación Social.

2.27 Inversiones Asociadas y Negocios Conjuntos

La Subsecretaría de Evaluación Social, no registra inversiones asociadas y negocios conjuntos.

2.28 Ingresos y Gastos Presupuestarios

Los ingresos y gastos presupuestarios se muestran en el Estado de Situación Presupuestaria, que tiene por objeto informar sobre el resultado en la ejecución del presupuesto autorizado para una entidad pública por las instancias administrativas pertinentes, sancionado a través de los instrumentos que correspondan en cada caso, tales como la Ley de Presupuestos del Sector Público, incluyéndose las modificaciones presupuestarias que afectan a dicho periodo. Del análisis de dicho estado, resulta factible medir el grado de desempeño o nivel de ejecución de los recursos que las entidades administran para satisfacer las necesidades públicas, implícitas en el cumplimiento de sus cometidos.

A continuación, se presenta el cuadro resumen con la información:

Concepto Presupuestario	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
Ingresos Totales	24702770	20204297	4498473	25793260	23547115	2246146 ¹⁰
Gastos Totales	24702770	21698408	3004362	25793260	25167136	626124 ¹¹

El detalle de la información se presenta en la Nota 36. Diferencias entre el Presupuesto Actualizado y Devengado.

2.29 Ingresos y Gastos Patrimoniales

¹⁰ Nota 36, letra a)

¹¹ Nota 36, letra a)



Los Ingresos y Gastos Patrimoniales se presentan en el Estado de Resultados, que tiene como objetivo mostrar el desempeño de la gestión económico-financiera de una entidad pública, en un período contable determinado. Ello, a través de las variaciones indirectas del patrimonio, esto es, evaluando los elementos reconocidos como ingresos y gastos patrimoniales habituales.

Para el caso de la Subsecretaría, ésta presenta para los años en comparación los siguientes resultados del ejercicio:

Cuenta Contable	31-12-2020, en M\$	31-12-2019, en M\$
4 Ingresos Patrimoniales	19.950.576	23.157.079
5 Gastos Patrimoniales	19.353.006	21.290.701
Resultado del Ejercicio	597.570	1.866.378

2.30 Patrimonio Neto

El Estado de Cambios en el Patrimonio, tiene por objeto reflejar las variaciones directas al patrimonio en el transcurso de un período contable determinado. Incluye, tanto el resultado del ejercicio, como aquellas variaciones que, por su naturaleza, no deben formar parte del Estado de Resultados. Entre estas últimas, se pueden destacar:

- a. Ajustes por Cambios en las Políticas Contables.
- b. Ajustes por Corrección de Errores.
- c. Otros.

El objeto de este estado es revelar la información que modifica el patrimonio de la entidad en un período determinado y que no está incluida en el Estado de Resultados, y que corresponde a:

- a. Cada una de las cuentas o partidas de ingresos y gastos del período (reconocidos directamente en el patrimonio).
- b. El resultado del período.
- c. Los efectos de los cambios en la normativa contable y en la corrección de errores.
- d. El saldo de los resultados acumulados al principio del período y en la fecha del balance, así como los movimientos de este durante el período.

Para el periodo en análisis, las variaciones al Patrimonio neto han sido las siguientes:

		Total
Saldo final al 31.12.2019		9.329.170
Movimientos registrados en Apertura 2020 (Norma Errores)	Aumentos	16.518
	Disminuciones	9.701
Saldo inicial al 01.01.2020		9.335.988
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2020	Aumentos	2.463.948
	Disminuciones	1.874.209
Saldo final Patrimonio 31.12.2020		9.925.726



La información del cuadro precedentes se desagrega en la Nota 37.

NOTA 3. CAMBIOS EN POLÍTICAS Y ESTIMACIONES CONTABLES

a) Cambios en Políticas Contables

La Subsecretaría de Evaluación Social, no ha efectuado modificaciones a sus políticas contables para el año 2020.

b) Cambios en Estimaciones Contables

La Subsecretaría de Evaluación Social, no ha efectuado modificaciones en sus estimaciones contables para el año 2020.

c) Información Adicional.

Para esta cuenta, no se agrega información adicional.

NOTA 4. ANTICIPOS DE FONDOS

a) Disponibilidad en Moneda Nacional

El siguiente cuadro muestra el detalle de las disponibilidades en Moneda Nacional

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes	31-12-2020 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A.		
11102	Banco Estado	3	678578	808335
11103	Banco del Sistema Financiero	N.A.		
Total			678578	808335

b) Disponibilidad en Moneda Extranjera

La Subsecretaría de Evaluación Social no posee disponibilidad en Moneda Extranjera

N° Cuenta	Nombre	Cantidad de cuentas corrientes	31-12-2020 en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019 en M\$ (miles de pesos)
11101	Caja	N.A		
11102	Banco Estado	N.A		
11103	Banco del sistema Financiero	N.A		
Total				

c) Anticipos de Fondos

Los anticipos de fondos corresponden a derechos por cobrar, originados por la entrega de recursos a terceros, que no afectan la ejecución del presupuesto al momento de su ocurrencia y otras cuentas por cobrar derivadas del ciclo operacional.

Los saldos pendientes de recaudación al 31/12/2020 por parte de la Subsecretaría de Evaluación Social son los siguientes:

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos Anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores	0	0	0
11402	Anticipos a Contratistas	0	0	0
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	1490	1063	2552
11404	Garantías Otorgadas	0	0	0
11406	Anticipos Previsionales	4716	63	4779
11407	Cartas de Créditos	0	0	0
11604	Fluctuación de Cambios	0	0	0
TOTAL		6206	1126	7331

Los saldos al 31/12/2019 son los siguientes:

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)				
Cuenta	Nombre	De periodos anteriores	Del año	Total
11401	Anticipos a Proveedores			
11402	Anticipos a Contratistas			
11403	Anticipos a Rendir Cuenta	1032	1638	2669
11404	Garantías Otorgadas			
11406	Anticipos Previsionales	4716	0	4716
11407	Cartas de Créditos			
11604	Fluctuación de Cambios			
TOTAL		5748	1638	7385

d) Detalle de cuentas de Anticipos de Fondos

11403 Anticipos a rendir

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	8519436-4	FRANCISCO GUILLERMO CAMPOS MARTINEZ	1063
2	12232406-0	MARGARITA HUMPHREYS OSTERTAG	878
3	11717611-8	KAREEN EMILIA CALCAGNO GUERRA	247
4	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	182
5	14138085-0	JAIME EDUARDO GAJARDO FALCON	120



6	60103000-4	SUBSECRETARIA DE SERVICIOS SOCIALES	32
7	15934397-9	ALFREDO MARTIN CASTRO	27
8	98001000-7	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES CUPRUM S A	5
TOTAL			2552

11406 Anticipos Previsionales

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	96501450-0	ISAPRE CRUZ BLANCA S A	4278
2	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	324
3	96856780-2	ISAPRE CONSALUD S A	114
4	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	63
TOTAL			4779

Cantidad total de deudores 2020:
12

11403 Anticipos a rendir

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	12232406-0	MARGARITA HUMPHREYS OSTERTAG	878
2	12871553-3	OSCAR SAAVEDRA ALLENDES	409
3	13903302-7	PILAR ZAMORA MADRID	332
4	11717611-8	KAREEN EMILIA CALCAGNO GUERRA	247
5	13674781-9	CLAUDIA ALEJANDRA ROCHA DIAZ	196
6	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA	182
7	17600210-7	MARIA FRANCISCA CALVO CORTÉS-MONROY	138
8	14138085-0	JAIME EDUARDO GAJARDO FALCON	120
9	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	52
10	60103000-4	SUBSECRETARIA DE SERVICIOS SOCIALES	32
Resto deudores			84
TOTAL			2669



11406 Anticipos Previsionales

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
N°	Rut	Nombre	Total
1	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	324
2	96501450-0	ISAPRE CRUZ BLANCA S A	4278
3	96856780-2	ISAPRE CONSALUD S A	114
TOTAL			4716

Cantidad total de deudores 2019:
20

e) Información adicional

Los exfuncionarios Margarita Humphreys y Karen Calcagno, mantienen una deuda con esta Subsecretaría por pago en exceso de remuneraciones de marzo y abril 2019 y marzo 2018, respectivamente. Última notificación de cobro en agosto 2020 a Karen Calcagno. En el caso de la sra. Humphreys, la deuda fue informada a la CGR el 17 de junio del 2019 y se enviará al CDE.

El ex funcionario Jaime Gajardo tiene pendiente la devolución del anticipo para gastos movilización en comisión de servicio a Ginebra, Suiza, en febrero de 2018. Última notificación de cobro en agosto 2020.

El monto más alto del año 2020 corresponde a pago en exceso de remuneraciones en los meses de enero a marzo del año 2020 de Francisco Campos funcionario activo del servicio, la última carta de notificación de cobro le fue enviada el 11 de mayo de 2020, el funcionario presentó apelación a la Contraloría General de la República registrada en el CGR N° R001041 Año 2020. Contraloría solicitó a SES antecedentes el 09 de julio de 2020 que fueron remitidos de inmediato. Posterior a la entrega de la documentación, durante el año 2020 no se recibió información ni solicitud por parte de CGR.

Los montos asociados a los Anticipos Previsionales corresponden a deudores de Instituciones de Salud por los permisos posnatales parentales, de acuerdo con las instrucciones de contabilización vigente a la fecha de estos registros, no reembolsados; y, la deuda de la TGR corresponde a la asignación familiar pagada a funcionaria desde febrero a diciembre del año 2020 y las últimas solicitudes de cobro realizadas mediante correo, por la situación de la pandemia covid 19, son el 29/01 y 18/03/ 2021. Permisos postnatales y parentales que financiaba la ISAPRE o Fonasa. Años 2013 y 2014. Este año se espera declarar prescripción y castigar contablemente.

\$63.000, corresponden a Asignación familiar de enero a diciembre 2020 de funcionaria Edith Murillo, trámite en Tesorería, resuelto a la fecha de entrega del presente documento.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN

Las cuentas por cobrar con contraprestación se componen de las cuentas contables “11409, 11506, 11507, 11510, 11511, 11512, 11514, 12109 y 12192”.

a) Deudores Presupuestarios

Los “deudores presupuestarios”, corresponden a un derecho no percibido durante un ejercicio fiscal, que será ingresado a la cuenta corriente de la Subsecretaría durante el año presupuestario siguiente.

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito				
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad				
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación				
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros				
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros				
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos			71156	71156
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento				
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868				
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				
TOTAL				71156	71156

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Total
11409	Tarjetas de Crédito				
11506	Cuentas por Cobrar – Rentas de la Propiedad				
11507	Cuentas por Cobrar – Ingresos de Operación				
11510	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos No Financieros				
11511	Cuentas por Cobrar – Venta de Activos Financieros				
11512	Cuentas por Cobrar – Recuperación de Préstamos			77039	77039
11514	Cuentas por Cobrar – Endeudamiento				
12109	Deudores por Ventas Ley N° 18.868				
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Presupuestarios				
TOTAL				77039	77039

b) Otras Cuentas por Cobrar con Contraprestación

La Subsecretaría no registra saldo al 31 de diciembre en 2019 y 2020, en las “Otras Cuentas por Cobrar con Contraprestación”, a saber: 11409, 12109 y 12192.

c) Información Adicional.

Las cuentas por cobrar con contraprestación que presenta movimientos en el ejercicio contable 2020 corresponde a la 11512 Cuentas por cobrar Recuperación de préstamos, sobresaliendo los M\$27.786 de Fonasa (M\$ 10.000 más que al 31/12/2019), M\$ 15.880 de ACHS que incluye cobro de M\$13.041

con Carta de RRHH N° 3620/2018 por solicitud de reembolso de gastos médicos hospitalarios de la ex Subsecretaria Sra. Heidi Berner en su comisión a Washington en noviembre del 2017, por un total de US\$ 21.195,52 y que a la fecha de la presentación de los Estados Financieros no ha reembolsado.

Luego del último cambio de ejecutivo de ACHS, se retomaron las gestiones en marzo de 2021.

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

Las cuentas por cobrar sin contraprestación que presentan movimientos en el ejercicio contable 2020 son 11508 - C x C Otros Ingresos Corrientes y 11509 - C x C Aporte Fiscal, siendo solo la cuenta 11508 la que presenta saldo al final del ejercicio.

a) Deudores Presupuestarios

Los saldos al cierre del ejercicio fiscal 2020, son los siguientes:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos				
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales				
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes				
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	32748	16345		49093
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal				
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital				
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales				
TOTAL		32748	16345		49093

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 90 días	De 91 días a un año	Más de un año	Subtotal
11501	Cuentas por Cobrar – Impuestos				
11504	Cuentas por Cobrar – Imposiciones Previsionales				
11505	Cuentas por Cobrar – Transferencias Corrientes				
11508	Cuentas por Cobrar – Otros Ingresos Corrientes	14328	40142		54470
11509	Cuentas por Cobrar – Aporte Fiscal				
11513	Cuentas por Cobrar – Transferencias para Gastos de Capital				
12193	Otras Cuentas por Cobrar de Ingresos Previsionales				
TOTAL		14328	40142		54470



b) Información adicional.

En la cuenta 11508 Cuentas por cobrar - Otros ingresos corrientes se contabilizan los montos de cobro por licencias médicas de los funcionarios y los reposos por accidentes laborales o enfermedades profesionales. En el detalle de los deudores por cobro de licencias médicas destaca Isapre Cruz Blanca con M\$ 14.353 y Fonasa con M\$13.934. Se realizan gestiones en forma permanente, enviando cobros trimestrales. Se espera pronunciamiento para tomar nuevas acciones.

NOTA 7. INVERSIONES FINANCIERAS DEL ACTIVO CORRIENTE

No aplica para la Subsecretaría de Evaluación Social - sin movimiento.

NOTA 8. PRESTAMOS

No aplica para la Subsecretaría de Evaluación Social - sin movimiento.

NOTA 9. DEUDORES VARIOS

Corresponde a deudores generados en el marco de transferencias efectuadas a título de subvenciones o subsidios, para el financiamiento de acciones destinadas a cumplir determinadas actividades o fines específicos, y en las cuales no existe una contraprestación de bienes o servicios que deban practicar tales entes en beneficio del organismo público que les hace entrega de los fondos respectivos.

a) Deudores varios corrientes

i.- Saldos vigentes:

El saldo para el ejercicio fiscal 2020 y su comparación con 2019, se desglosa a continuación:

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)
11408	Otros Deudores Financieros		
11498	Deudores por Gastos Pagados en Exceso	331	210
11601	Documentos Protestados		
12101	Deudores	17831	5044
12102	Documento por Cobrar		
12103	IVA-Crédito Fiscal		
12105	Pagos Provisionales Mensuales		
12106	Deudores por Transferencia Reintegrables	9248203	7074251
TOTAL		9266365	7079505

Corresponde a pagos en exceso de remuneraciones. Patricio Garrido de 2018 bono de incentivo al retiro, hay cartas de cobro enviadas. Fonasa, pago en exceso de imposiciones en el 2013, carta de cobro enviada. SES (PPAL), pago en exceso a ACHS, TGR, Hábitat, Nueva Mas Vida, Banmédica. AFP MODELO, pago en exceso por funcionarios que se van sin cumplir el mes sin reintegrar. Cartas de cobro enviadas. También a Consalud y AFP HABITAT.



\$331.000, está compuesto por pago de licencias médicas rechazadas, cartas de cobro enviadas a todos. También apelaciones a CGR M\$8.551, de Rodrigo Oportus, Nicole Reyes, Francisco Campos, Camila Retamal, Margarita Fuentes.

\$9.248.203, Transferencias a ejecutores, que aún no han rendido o con rendiciones en proceso, de las cuales, M\$3.097.769 del año 2019 y M\$6.150.434 del año 2020.

ii.- Deudores por transferencias Reintegrables:

Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años Anteriores	Del año	Total
1210601	2778856	5958531	8737387	1250621	4167396	5418017
1210602						
1210603	318788	191903	510691	29306	214823	244129
1210604						
1210605	125	0	125	124	1411982	1412106
1210606						
1210699						
TOTALES	3097769	6150434	9248203	1280051	5794201	7074252

1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado.

La cantidad total de Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado son 319 en el año 2020, entre organizaciones e Instituciones. El deudor más significativo es la Fundación para la Superación de la Pobreza a quien le corresponde un 61% del saldo por rendir o reintegrar, como lo muestra el siguiente cuadro:

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	73051300-3	FUND NACIONAL PARA LA SUPERACION DE LA POBREZA	1444528	3927905	5372433
2	81496800-6	FUND DE BENEFICENCIA HOGAR DE CRISTO		583000	583000
3	65030892-1	FUNDACION SERVICIO JESUITA A MIGRANTES		120000	120000
4	65057869-4	FUNDACIÓN DE BENEFICENCIA COLUNGA CHILE		120000	120000
5	72346600-8	FUNDACION CARDIOVASCULAR DOCTOR JORGE KAPLAN MEYER	19727	19948	39675
6	65069564-K	FUNDACION DE AYUDA A PERSONAS CON CANCER VI-DA	17792	19200	36992
7	65127526-1	FUNDACION EDUCA DEPORTES	17827	19075	36902
8	65151587-4	FUNDACION FOCUS	35772		35772
9	65174951-4	FUNDACION UP CURICO	17725	14785	32510



10	65083333-3	FUNDACION PROYECTO SER HUMANO		32435	32435
Resto de deudores			1225485	1102183	2327668
TOTAL			2778856	5958531	8737387
Descripción de los deudores					
Los Deudores por transferencias corrientes al sector privado son instituciones y organizaciones, adjudicatarios de los concursos de Fondos de Iniciativas para la Superación de la Pobreza, Fondo Mixto de Apoyo Social Ley N° 19.885 y Concurso Políticas Pública PUC.					

1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	60108000-1	AGENCIA DE COOPERACION INTERNACIONAL	63240		63240
2	60703000-6	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS	29067	191903	220970
3	69500500-8	ORGANIZACION DE LAS NACIONES UNIDAS	20340		20340
4	69500900-3	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD	206141		206141
Resto de deudores					
TOTAL			318788	191903	510691
Descripción de los deudores					
Los deudores por transferencias corrientes a otras entidades Públicas son Encuesta Casen e INE encuesta, asignación directa, subtítulo 24					

1210605 Deudores por Transferencia Corrientes al Gobierno Central

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	60703000-6	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS	125		125
Resto de deudores					
TOTAL			125		125
Descripción de los deudores					
El deudor por transferencia Corriente al Gobierno Central corresponde a Colaboración INE encuesta, asignación directa.					

Cantidad total de deudores al 2020
323

1210601 Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)					
Nº	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	73051300-3	FUND NACIONAL PARA LA SUPERACION DE LA POBREZA	215051	2966705	3181755
2	81698900-0	PONTIFICIA UNIVERSIDAD CATOLICA DE CHILE	32157	28233	60389
3	65151587-4	FUNDACION FOCUS	0	39925	39925
4	73537700-0	ORGANIZACION NO GUBERNAMENTAL DE DESARROLLO SIMON DE CIRENE	14336	19990	34326
5	70039200-7	FUND DE BENEFICENCIA AYUDA Y ESPERANZA	13378	20000	33378
6	71581400-5	FUND EDUC DE PROMOCION DE VIVIENDAS Y DE BENEFICENCIA RODELILLO	7711	20000	27711
7	60921000-1	UNIVERSIDAD DE VALPARAISO	25084	0	25084
8	71918700-5	UNIVERSIDAD CATOLICA DE TEMUCO	1641	20000	21641
9	70024920-4	FUNDACION DE BENEFICENCIA HOGAR NINOS SAN JOSE	20895	0	20895
10	65062086-0	ORGANIZACION NO GUBERNAMENTAL DE DESARROLLO PROYECTA ARAUCANIA	20575	0	20575
Resto de Deudores			899795	1052543	1952338
TOTAL			1250621	4167396	5418017
Descripción de los deudores					
Los Deudores por transferencias corrientes al sector privado son instituciones y organizaciones, adjudicatarios de los concursos de Fondos de Iniciativas para la Superación de la Pobreza, Fondo Mixto de Apoyo Social Ley N° 19.885 y Concurso Políticas Pública PUC.					

1210603 Deudores por Transferencias Corrientes a Otras Entidades Públicas.

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)					
Nº	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	69500900-3	PROGRAMA DE LAS NACIONES UNIDAS PARA EL DESARROLLO PNUD		131243	131243

2	60108000-1	AGENCIA DE COOPERACION INTERNACIONAL		63240	63240
3	60703000-6	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS	29306	0	29306
4	69500500-8	ORGANIZACION DE LAS NACIONES UNIDAS		20340	20340
Resto de Deudores					
TOTAL			29306	214823	244129
Descripción de los deudores					
Los deudores por transferencias corrientes a otras entidades Públicas son Encuesta Casen e INE encuesta, asignación directa, subtítulo 24					

1210605 Deudores por Transferencias Corrientes al Gobierno Central

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De Años anteriores	Del Año	Total
1	60703000-6	INSTITUTO NACIONAL DE ESTADISTICAS	124	1411982	1412105
Resto de Deudores					
TOTAL			124	1411982	1412105
Descripción de los deudores					
El deudor por transferencia Corriente al Gobierno Central corresponde a Colaboración INE encuesta, asignación directa					

Cantidad total de deudores al 2019
278

iii. Deudores, Documentos por Cobrar, Documentos Protestados, Otros Deudores Financieros y Deudores pagados en Exceso

Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
11408						
11498	129	202	331	210		210
11601						
12101	905	16925	17831	5044		5044
12102						
TOTALES	1034	17127	18161	5254		5254



11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	5890566-6	PATRICIO ENRIQUE GARRIDO GARCIA	15		15
2	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	29		29
3	61980240-3	SUBSECRETARIA DE EVALUACION SOCIAL	46	202	248
4	76762250-3	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES MODELO S A	23		23
5	96856780-2	ISAPRE CONSALUD S A	3		3
6	98000100-8	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES HABITAT S A	13		13
Resto de deudores					
TOTAL			129	202	331

A Patricio Garrido se le notifica de la deuda en agosto de 2019, luego en noviembre de 2019, cobranza en agosto de 2020 y nuevamente en marzo de 2021. En espera de pronunciamiento para enviar a CDE.

FONASA, Se notifica deuda agosto 2019, se notifica deuda noviembre 2019. Se notifica deuda agosto 2020 y finalmente en marzo 2021.

AFP Modelo, Se notifica deuda en agosto 2019, se notifica deuda en noviembre 2019. Se notifica deuda en agosto 2020 y en marzo nuevamente de 2021.

ISAPRE Consalud, Se notifica deuda en agosto 2019, se notifica deuda en noviembre 2019. Se notifica deuda en agosto 2020 y en marzo nuevamente de 2021.

AFP Habitat, se notifica deuda en agosto 2019, se notifica deuda en noviembre 2019. Se notifica deuda en agosto 2020 y en marzo nuevamente de 2021.

12101 Deudores

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total

1	10844321-9	PATRICIA ISABEL GUTIERREZ SILVA		6186	6186
2	15806685-8	NICOLE ANDREA REYES CARREÑO		5811	5811
3	12606532-9	JOANNA ZAMORA SEPULVEDA		2106	2106
4	8510081-5	RODRIGO OPORTUS HERNANDEZ		2100	2100
5	15726683-7	FRANCISCO PINOCHET ROJAS	905		905
6	8519436-4	FRANCISCO GUILLERMO CAMPOS MARTINEZ		326	326
7	17350705-4	CAMILA RETAMAL MILLAR		206	206
8	6969230-3	MARGARITA FUENTES LARRAAGA		108	108
9	98000100-8	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES HABITAT S A		49	49
10	60805000-0	TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA		19	19
Resto de deudores				14	14
TOTAL			905	16926	17831

Cantidad total de deudores al 2020
18

Patricia Gutierrez, Se notifica deuda en noviembre 2020. Se notifica deuda nuevamente en enero de 2021. Nicole Reyes, Se notifica deuda en noviembre de 2020, se notifica deuda en enero de 2021. Funcionario solicitó pronunciamiento da CGR, estamos en espera de este pronunciamiento. Joanna Zamora, Se notifica deuda noviembre 2020 y nuevamente en enero de 2021. Rodrigo Oportus, e notifica deuda en noviembre de 2020. Funcionario solicitó pronunciamiento a CGR. nos encontramos a la espera de este. Francisco Pinochet, En cobro CDE. Francisco Campos, Se notifica deuda en mayo de 2020. Funcionario solicitó pronunciamiento a CGR. Nos encontramos en espera de este. Camila Retamal, Se notifica deuda en noviembre de 2020. Funcionario solicitó pronunciamiento a CGR. Nos encontramos en espera de este. Margarita Fuentes, Se notifica deuda en noviembre de 2020. Funcionario solicitó pronunciamiento a CGR. Nos encontramos en espera de este. AFP Habitat, Se notifica deuda en agosto de 2020 y en marzo de 2021. TGR, Se notifica deuda mayo 2020. Funcionario solicitó pronunciamiento a CGR. Nos encontramos a la espera de este pronunciamiento.

11498 Deudores por Gastos Pagados en Exceso

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total

1	61980240-3	SUBSECRETARIA DE EVALUACION SOCIAL	125		125
2	61603000-0	FONDO NACIONAL DE SALUD	29		29
3	76762250-3	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES MODELO S A	23		23
4	5890566-6	PATRICIO ENRIQUE GARRIDO GARCIA	15		15
5	98000100-8	ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES HABITAT S A	13		13
6	96856780-2	ISAPRE CONSALUD S A	3		3
7	70360100-6	ASOCIACION CHILENA DE SEGURIDAD	2		2
Resto de deudores					
TOTAL			210		210

Fonasa, Se notifica deuda agosto 2019, se notifica deuda noviembre 2019. Se notifica deuda agosto 2020. Se notifica deuda marzo 2021. AFP Modelo, Se notifica deuda agosto 2019, se notifica deuda noviembre 2019. Se notifica deuda agosto 2020. Se notifica deuda marzo 2021. Patricio Garrido, Se notifica deuda agosto 2019, se notifica deuda noviembre 2019. Se notifica deuda agosto 2020. Se notifica deuda marzo 2021. AFP Habitat, Se notifica deuda agosto 2019, se notifica deuda noviembre 2019. Se notifica deuda agosto 2020. Se notifica deuda marzo 2021. Isapre Consalud, Se notifica deuda agosto 2019, se notifica deuda noviembre 2019. Se notifica deuda agosto 2020. Se notifica deuda marzo 2021. ACHS, se notifica deuda en agosto de 2020, y nuevamente en marzo de 2021.

12101 Deudores

31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	15726683-7	FRANCISCO PINOCHET ROJAS		5044	5044
Resto de deudores					
TOTAL				5044	5044

Cantidad total de deudores al 2019
8

b) Deudores Varios No Corrientes

i.- Saldos vigentes:

Cuenta	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)
12401	Deudores de Dudosa Recuperación		
12402	Deudores en Cobranza Judicial	69659	69659
12107	Derechos por Convenios de las Municipalidades por Aportes Adeudados FCM		
18101	Compensación de Acreedores CENABAST		
	TOTAL	69659	69659

Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
	De años anteriores	Del año	Total	De años anteriores	Del año	Total
12401						
12402	69659		69659		69659	69659
12107						
18101						
TOTALES	69659		69659		69659	69659

12402 Deudores en Cobranza Judicial

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)					
N°	Rut	Nombre	De años anteriores	Del año	Total
1	6376333-0	ANA MARIA AGUAD MERLEZ	69659		69659
Resto de deudores					
TOTAL			69659		69659

Cobro en el CDE.

Cantidad total de deudores al 2020
1

ii.- Deudores de incierta recuperación

De los deudores por transferencias reintegrables podemos indicar lo siguiente:

Estado de deuda	N° de proyectos	Deuda en M\$
En proceso de cobro (en algunos casos 2da carta de cobro)	48	718.749
En proceso de solicitud de término anticipado de convenio. (Paso posterior al envío de cartas de cobro)	82	278.190
En proceso de castigo a la espera de respuesta del CDE	46	147.175
Proyectos con pronunciamiento del CDE, en proceso de Dictar Resolución de castigo de la deuda	3	1.865

De los deudores (12101) y deudores por gastos pagados en exceso (11498) se informa lo siguiente

Estado de la deuda	N° de casos	Deuda en M\$
En apelación en CGR	5	5.647
En CDE	1	905
En proceso de cobro (2da o 3ra carta de cobro)	12	5627

Del deudor en cobranza judicial de la Sra. Ana María Aguad por licencias médicas rechazadas, Res.CGR N° 6252/2011, Res.CGR N° 732/2012 y Res. CGR N° 6206/2014, en causa judicial con el Rol C-15997-2019, ante el 19° Juzgado Civil de Santiago, ingresada el 13/05/2019, se informa que se encuentra suspendido mientras dure el Estado de Excepción Constitucional decretado por Covid-19.

c) Información adicional

El aumento de los deudores (12101) se debe al reconocimiento de deudores por pago de licencias médicas rechazadas de años anteriores, donde los funcionarios percibieron indebidamente sus remuneraciones.

NOTA 10. DETERIORO ACUMULADO DE BIENES FINANCIEROS DEL ACTIVO CORRIENTE

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra deterioro acumulado de bienes financieros del activo corriente.

NOTA 11. EXISTENCIAS

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra existencias.

NOTA 12. BIENES DE USO

- a) Se presentan los saldos de las cuentas de bienes de uso y su depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2020 M\$ (miles de pesos)

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro o Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro

Terrenos								
Edificaciones Institucionales								
Infraestructura Pública								
Bienes de Uso en Leasing								
Bienes Concesionados								
Bienes de Uso en Proceso								
Otros Bienes de Uso	2824966	-1821804	0	1003162	2707964	-1434893	0	1273069
TOTAL	2824966	-1821804	0	1003162	2707964	-1434893	0	1273069

b) Bienes de Uso en Proceso

I. Identificación de los bienes en proceso

La Subsecretaría al 31.12.2020 no presenta bienes de uso por incorporar.

II. Proyectos

La Subsecretaría al 31.12.2020 no tiene proyectos registrados en la cuenta 16102.

III. Bienes de Uso por Incorporar

La Subsecretaría al 31.12.2020 no presenta bienes de uso por incorporar.

c) Otros Bienes de Uso

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro	Costo	Depreciación Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
Vehiculos (14105)	56896	-51713	0	5183	56996	-46531	0	10364
Máquinas y Equipos (14102, 14104 y 14112)	8650	-6032	0	2618	8650	-2361	0	6288
Herramientas (14107)	0	0	0	0	0	0	0	0
Equipos Computacionales y de Comunicaciones (14108 y 14109)	2731246	-1752029	0	979217	2815892	-1477211	0	1338682
Muebles y Enseres (14106)	28174	-12029	0	16145	26790	-9624	0	17166
Bienes adquiridos para otras entidades (18102)	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros Bienes (14110, 14113, 14114 y 14199, subgrupo 146)	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL	2824966	-1821803	0	1003163	2908228	-1535727	0	1372499

d) Movimiento de los Bienes de Uso

En los ajustes se consideraron los movimientos económicos por extinción de vida útil. Los ajustes de la depreciación también corresponden a los movimientos económicos por extinción de vida útil.

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionale s	Infraestruct ura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesio nados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01-01-2020							2908228	2908228
Adiciones							71837	71837
Retiros/Bajas							0	0
Ajustes							-155099	-155099
Trasposos							0	0
Saldo Bruto 31-12-2020							2824966	2824966
Depreciacion Acumulada año Anterior							-1535727	-1535727
Depreciación del Ejercicio							-440366	-440366
Ajustes							154290	154290
Total Depreciación Acumulada							-1821803	-1821803
Deterioro Acumulado año Anterior							0	0
Deterioro del Ejercicio							0	0
Ajustes							0	0
Total Deterioro Acumulado							0	0
Saldo Neto al 31-12-2020							1003163	1003163

Concepto	Terrenos	Edificaciones Institucionales	Infraestructura Pública	Bienes de Uso en Leasing	Bienes Concesionados	Bienes en Curso	Otros Bienes de Uso	Total
Saldo al 01/01/2019						258793	2640376	2899169
Adiciones							610856	610856
Retiros/bajas							-202	-202
Ajustes						-258793	-342803	-601596
Traspasos								
Saldo bruto 31/12/2019						0	2908228	2908228
Depreciación Acumulada año anterior							-1394408	-1394408
Depreciación del ejercicio							-484173	-484173
Ajustes							342853	342853
Total Depreciación Acumulada							-1535727	-1535727
Deterioro Acumulado año anterior							0	0
Deterioro del ejercicio							0	0
Ajustes							0	0
Total Deterioro Acumulado							0	0
Saldo neto al 31/12/2019							1372500	1372500

e) Otra información relevante sobre los Bienes de Uso.

La Subsecretaría posee 872 bienes totalmente depreciados en uso.

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	
	Cantidad	Valor Libro	Cantidad	Valor Libro
Bienes entregados comodato				
Bienes totalmente depreciados o deteriorados en uso	872	872	462	462
Bienes retirado de su uso activo				
Bienes temporalmente ociosos				
Bienes sujetos a restricciones de titularidad				
Bienes sujetos a compromisos de adquisición				
TOTAL	872	872	462	462

La Subsecretaría no posee bienes de uso entregados en comodato.

- f) Deterioro de Bienes de Uso.
Sin deterioros registrados en al año 2020
- g) Información adicional.
La Subsecretaría ocupa las dependencias amobladas del edificio Catedral 1575 pisos 4 y 6 de pertenencia a la Subsecretaría de Servicios Sociales

NOTA 13. COSTO DE ESTUDIOS Y PROGRAMAS

La Subsecretaría no tiene costos de estudios y programas que informar, ya que no posee presupuesto en el subtítulo 31.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

- a) Se presentan los saldos de las cuentas de bienes intangibles y su depreciación acumulada al 31 de diciembre de 2020 y al 31/12/2019

		31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	995348	-739549	0	255799
15102	Sistemas de Información	326678	-248994	0	77684
15103	Páginas WEB				
15104	Patentes y Derechos de Autor				
15199	Otros Bienes Intangibles				
TOTAL		1322026	-988543	0	333483

		31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
Cuenta	Concepto	Costo	Amortización Acumulada	Deterioro Acumulado	Valor Libro
15101	Programas y Licencias Computacionales	1043412	-598030	0	445381
15102	Sistemas de Información	481388	-338369	0	143020
15103	Páginas WEB				
15104	Patentes y Derechos de Autor				



15199	Otros Bienes Intangibles				
TOTAL		1524800	-936399		588401

b) Indicar la siguiente información:

i. En el caso de bienes con vida útil indefinida:

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Razones de evaluación de tipo de vida
1	15102	Sistemas de Información	37473	generado Internamente
2	15102	Sistemas de Información	17618	generado Internamente
3	15102	Sistemas de Información	6652	generado Internamente
4				
5				
Resto				
TOTAL			61743	
Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2020				
3				

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Razones de evaluación de tipo de vida
1	15102	Sistemas de Información	37473	generado Internamente
2	15102	Sistemas de Información	17618	generado Internamente
3	15102	Sistemas de Información	6652	generado Internamente
Resto				
TOTAL			61743	
Cantidad total de Intangible con vida útil indefinida al 2019				
3				

ii. En el caso de activos intangibles individuales significativos:

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Período restante de amortización
1	15101	Programas y Licencias Computacionales	38289	2 años
2	15101	Programas y Licencias Computacionales	18115	3 años
3	15101	Programas y Licencias Computacionales	14616	2 años
4	15101	Programas y Licencias Computacionales	16678	2 años
5	15102	Sistemas de Información	37473	s/a
Resto			208312	
TOTAL			333483	
Cantidad total de Activos Intangibles al 2020				
39				

N°	N° de Cuenta	Indicar el Tipo de Activo Intangible	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)	
			Valor Libro	Período restante de amortización
1	15101	Programas y Licencias Computacionales	76578	3 años
2	15101	Programas y Licencias Computacionales	29232	3 años
3	15101	Programas y Licencias Computacionales	27172	4 años
4	15101	Programas y Licencias Computacionales	12958	4 años

5	15101	Programas y Licencias Computacionales	19989	2 años
Resto			365094	
TOTAL			560928	
Cantidad total de Activos Intangibles al 2019				
75				

iii. Respecto de adquisiciones de activos a través de una transacción sin contraprestación, registrados inicialmente al valor razonable.

Respecto de adquisiciones de activos a través de una transacción sin contraprestación, registrados inicialmente al valor razonable, la Subsecretaría no ha presentado movimientos en los años 2019 y 2020

c) Movimientos de los Bienes Intangibles

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)										Total
	Generados internamente					Adquiridos separadamente					
	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01-01-2020						1043412	481388				
Incrementos						29249	0				
Retiros / bajas											
Ajustes						-77313	-154711				
Saldo bruto 31-12-2020						995348	326678				
Amortización Acumulada año anterior						-520718	-338369				
Amortización del ejercicio						-218831	-65336				
Ajustes							154711				
Total Amortización Acumulada						-739549	77684				
Deterioro Acumulado año anterior											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado						0	0				
Saldo neto al 31-12-2020						255800	77684				

Concepto	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)										Total
	Generados internamente					Adquiridos separadamente					
	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	Programas y Licencias Computacionales	Sistemas de Información	Páginas Web	Patentes y Derechos de Autor	Otros Activos Intangibles	
Saldo al 01/01/2019						1221630	481388				1703019
Incrementos						133943					133943
Retiros / bajas											
Ajustes						-312162					-312162
Saldo bruto 31-12-2019						1043412	481388				1524800
Amortización Acumulada año anterior						-626501	-202872				-829373
Amortización del ejercicio						-207257	-135497				-342754
Ajustes						235728					235728
Total Amortización Acumulada						-598030	-338369				-936399
Deterioro Acumulado año anterior											
Deterioro del ejercicio											
Ajustes											
Total Deterioro Acumulado											
Saldo neto al 31-12-2019						445381	143020				588401

- d) Otra información relevante sobre los Activos Intangibles:
- No existe otra información relevante sobre los activos intangibles.

e) Información Adicional

La Subsecretaría tiene gastos operacionales incurridos en la generación de sistemas de información, que a la fecha de la presentación de los estados financieros están en la fase final y que deberán reconocerse como activos intangibles en el periodo 2021.

NOTA 15. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra propiedades de inversión.

NOTA 16. AGRICULTURA

La Subsecretaría no presenta activos biológicos ni productos agrícolas.

NOTA 17. DETRIMENTO

- a) Detrimento de Fondos
- La Subsecretaría no presentó en el año 2020 y 2019 detrimento de fondos
- b) Detrimento de Bienes



La Subsecretaría no presentó en el año 2020 y 2019 detrimento de bienes.

NOTA 18. DEPÓSITOS DE TERCEROS

a) Detalle de cuentas depósitos de terceros

Los saldos en las cuentas de depósitos de terceros, para el ejercicio fiscal 2020, son los siguientes:

Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes			
21404	Garantías Recibidas			
21405	Administración de Fondos			
11405	Aplicación de Fondos en Administración			
21406	Depósitos Previsionales			
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación	18	1664	1683
21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación			
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor			
TOTAL		18	1664	1683

Del monto M\$1.683, corresponde a depósitos no identificados. Se encuentran en análisis, ya que deberían corresponder a reintegros de convenios. M\$1.664 de este monto, corresponde a los años 2016, 2017 y 2018. Según la norma se declaran ingreso luego de 5 años. La diferencia con el 2019 es principalmente por un depósito de Francisco Pinochet, que adeudaba montos por M\$5.043, por pago en exceso de remuneraciones, de los que canceló M\$4.000 aproximadamente. El resto se identificó.

Cuenta	Rut	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
		Del año	De años anteriores	Total
21401	Anticipos de Clientes	4138	2175	6313
21404	Garantías Recibidas			
21405	Administración de Fondos			
11405	Aplicación de Fondos en Administración			
21406	Depósitos Previsionales			
21407	Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación			



21414	Recaudación de Terceros Pendientes de Aplicación			
21604	Fluctuación de Cambios – Acreedor			
TOTAL		4138	2175	6313

b) Detalle los acreedores

21407 Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1	61980240-3	SUBSECRETARIA DE EVALUACION SOCIAL	18	1664	1683
10					
Resto de Acreedores					
TOTAL			18	1664	1683

21401 Anticipos de Clientes

N°	Rut	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1					
10					
Resto de Acreedores					
TOTAL					0

Cantidad total de Acreedores	
------------------------------	--

21407 Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Total
1					
10					
Resto de Acreedores					
TOTAL					0



21401 Anticipos de Clientes

N°	Rut	Nombre	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
			Del año	De años anteriores	Subtotal
1	15726683-7	FRANCISCO PINOCHET ROJAS	4138		4138
2	61980240-3	SUBSECRETARIA DE EVALUACION SOCIAL		1635	1635
3	96502530-8	VIDA TRES S A		540	540
Resto de Acreedores			0	0	0
TOTAL			4138	2175	6313

Cantidad total de Acreedores	3
------------------------------	---

c) Información Adicional

Se registran saldos en las cuentas 21407 Recaudación del Sistema Financiero Pendientes de Aplicación por reasignación de cuentas desde la 2140104 a la 21407, por los depósitos que no se tiene identificación del depositante y que no se pueden aplicar a un deudor. Por ello en el auxiliar se registró el Rut de la SES. La revisión para aclaración se encuentra en proceso.

NOTA 19. DEUDA PÚBLICA

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra Deuda pública.

NOTA 20. CUENTAS POR PAGAR CON CONTRAPRESTACIÓN

a) Acreedores Presupuestarios

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	97286	27		97313
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	453720	17410		471131
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros	27265	4273		31538
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros				
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión				
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos				
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda			87	87

22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios				
TOTAL		578271	21710	87	600068

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21521	Cuentas por Pagar – Gastos en Personal	66077	87		66163
21522	Cuentas por Pagar – Bienes y Servicios de Consumo	488182			488182
21529	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos No Financieros				
21530	Cuentas por Pagar – Adquisición de Activos Financieros				
21531	Cuentas por Pagar – Iniciativas de Inversión				
21532	Cuentas por Pagar – Préstamos				
21534	Cuentas por Pagar – Servicio de la Deuda				
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios				
TOTAL		554259	87	0	554345

b) Información adicional

En el 2020, las cuentas por pagar Gastos en Personal corresponden, en su mayoría, a los Impuestos de 2da categoría e impuesto único a los trabajadores. Las cuentas por pagar de Bienes y servicios de consumo corresponden a facturas emitidas en diciembre 2020 pendientes de pago. El monto pendiente de pagar del Servicio de la deuda de más de un año corresponde a alumna en práctica de EEUU que por dificultades bancarias de su responsabilidad no ha sido posible saldar la deuda.

Detalle de gestiones:

Fecha	Acción
25-07-2019	Alumna envía antecedentes Bancarios para cuando termine su práctica y se le transfiera (termina su práctica en agosto 2019)
03-09-2019	Se envía orden de transferencia a BancoEstado
05-09-2019	BancoEstado informa que la transferencia al extranjero no ha podido ser efectuada debido a que la cuenta es inválida
05-09-2019	Se envía correo a la alumna señalando el rechazo por parte del Banco, además se solicita envíe nuevamente los antecedentes bancarios
15-10-2019	Se reitera correo a la alumna solicitando remita nuevamente antecedentes bancarios
12-02-2020	Jefa de RRHH solicita los antecedentes para seguir gestionado como Departamento
10-03-2020	Se consulta a la Jefa de RRHH si ha tenido alguna respuesta de la alumna en práctica
10-03-2020	Responde la Jefa de RRHH señalando que nunca le respondió los correos
11-03-2020	Se reitera correo a la alumna solicitando remita nuevamente antecedentes bancarios

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR SIN CONTRAPRESTACIÓN

a) Acreedores Presupuestarios

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social				
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes	889232			889232
21525	Cuentas por Pagar – Integros al Fisco				
21526	Cuentas por Pagar – Otros Gastos Corrientes				
21527	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal Libre				
21528	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda				
21533	Cuentas por Pagar – Transferencias de Capital				
22193	Otras Cuentas por Pagar de Gastos Previsionales				
TOTAL		889232			889232

De los M\$1.683, corresponde a depósitos no identificados. Se está realizando el análisis, puesto que deberían corresponder a reintegros de convenios.

M\$1.664 de este monto, corresponde a los años 2016, 2017 y 2018. Según la norma se declaran ingreso luego de 5 años.

La diferencia con el 2019 es principalmente por un depósito de Francisco Pinochet, que adeudaba montos por M\$5.043, por pago en exceso de remuneraciones, de los que canceló M\$4.000 aproximadamente. El resto se identificó.

N° Cuenta	Nombre Cuenta	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)			
		Hasta 30 días	De 31 días a un año	Más de un año	Subtotal
21523	Cuentas por Pagar – Prestaciones de Seguridad Social				
21524	Cuentas por Pagar – Transferencias Corrientes	45027			45027

21525	Cuentas por Pagar – Íntegros al Fisco				
21526	Cuentas por Pagar – Otros Gastos Corrientes				
21527	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal Libre				
21528	Cuentas por Pagar – Aporte Fiscal para el Servicio de la Deuda				
21533	Cuentas por Pagar – Transferencias de Capital				
22193	Otras Cuentas por Pagar de Gastos Previsionales				
TOTAL		45027			45027

b) Información adicional

La cuenta acreedores presupuestarios sin contraprestación muestra los compromisos monetarios devengados correspondiente al Concurso Chile Compromiso de Todos - COVID 19 generado en el marco del Fondo de Iniciativas para la Superación de la Pobreza y no transferidos al 31 de diciembre de 2020, por cumplimiento a la Resolución N° 30 del 2015, párrafo 6 Artículo N° 18, correspondiente a la Fundación de Beneficencia Hogar de Cristo, Proyecto " Apoyo a la Superación de la Pobreza de Adultos Mayores y Personas en Situación de Discapacidad en el Contexto de la Pandemia COVID 19" - Convenio de Asignación Directa - D.E. 54/2020. Además de facturas por contrato Levantamiento Encuesta CASEN 2019, con asignación presupuestaria en subtítulo 24.

NOTA 22. PROVISIONES

a) Indicar los saldos vigentes según el siguiente formato:

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			
Concepto	Corto Plazo	Largo Plazo	Total
Provisión por Impuesto a la Renta (22404)			
Provisiones por Juicios (22405 y 22408)			
Provisión por Desmantelamiento y/o Rehabilitación (22406 y 22409)			
Otras Provisiones (22407 y 22410)			
TOTAL			

La Subsecretaría, tanto en el año 2020 como en el 2019, no presentó provisiones, según los conceptos indicados en los cuadros precedentes.

NOTA 23. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

a) Provisiones por beneficios a los Empleados

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)			31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)		
	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal	Corto Plazo	Largo Plazo	Subtotal
Provisiones por Desahucio						
Provisión por Incentivo al Retiro	13865			31508		31508
Provisión por Retiro Anticipado						
Otras Provisiones por Beneficios a los Empleados	48254			90929		90929
Provisión por Indemnización de Alta Dirección Pública						
Provisión Vacaciones Código del Trabajo						
TOTAL	62119		62119	122437		122437

Para el caso de esta Subsecretaría, se reconoce el monto estimado por bonificación al retiro, de los funcionarios, que al 31 de diciembre 2020 han presentado la documentación respectiva, con el fin de acogerse a retiro durante el primer semestre de 2021. En particular de Alejandra Barrueto, Ley 19882 y Ley 20948.

Las provisiones corresponden a la funcionaria Alejandra Barrueto, Ley 20.948 y Ley 19.882.

b) Gastos en Personal

Los Gastos en Personal, comprenden a todos los egresos por concepto de remuneraciones, aportes del empleador y otros gastos relativos al personal, efectuados por la Subsecretaría durante el período de análisis.

En la cuenta “Otros Gastos en Personal” se incluyen los gastos de Suplencias y reemplazos, y los gastos de Alumnos en práctica.

Cuenta	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)
Personal de Planta	1413726	1516406
Personal de Contrata	7304362	6702472
Personal a Honorarios	521731	533469
Otros Gastos en Personal	179379	205758
TOTAL	9419198	8958104

c) Planes de Aportaciones Definidas
No aplica a esta Subsecretaría

d) Planes de Beneficios Definidos
No aplica a esta Subsecretaria

e) Información adicional
Sin información adicional

NOTA 24. ARRENDAMIENTOS

La Subsecretaría no registra arrendamientos

NOTA 25. CONCESIONES

La Subsecretaría no registra pasivos por concesiones.

NOTA 26. OTROS PASIVOS

a) Saldo vigentes:

Cuenta	Nombre	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)
21408	Obligaciones con el Fondo Común Municipal		
21409	Otras Obligaciones Financieras		
21498	Acreedores por Ingresos Percibidos en Exceso	0,003	
21601	Documentos Caducados		
22101	Acreedores		
22102	Fondos de Terceros		
22103	IVA – Débito Fiscal		
22106	Acreedores por Transferencias Reintegrables		
22113	Convenios Especiales		
22204	Pasivos por Administración Transitoria de Fondos Previsionales.		
22207	Patrimonio Negativo Administración de Empre- sas		
22208	Facturas por Recibir CENABAST		
22501	Arriendo de Inmuebles		
22502	Acreedores por Pagos Provisionales Mensuales		
22503	Acreedores por Impuesto al Valor Agregado		
22504	Acreedores por Pagos a Cuenta de Futuras Utilidades		
22111	Convenio de las Municipalidades por Deuda FCM		
TOTAL		0,003	0



b) Acreedores por transferencias Reintegrables
La Subsecretaría no presenta acreedores por transferencias Reintegrables.

c) Información Adicional

El saldo al 31.12.2020 en la cuenta 21498 corresponde a \$ 3 depositados en exceso el último día hábil bancario y que fueron devueltos en enero 2021.

NOTA 27. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES.

La Subsecretaría no registra activos y pasivos contingentes.

NOTA 28. INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN

Esta materia no aplica a la Subsecretaría de Evaluación Social.

NOTA 29. TRANSFERENCIAS, IMPUESTOS Y MULTAS

a) Detallar los montos de las principales clases de ingresos de transferencias, impuestos y multas según el siguiente formato:

Concepto	31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)	31-12-2019, en M\$ (miles de pesos)
Ingresos de transferencias	46648	38525
<i>Donación Fundación Hogar de Cristo</i>		1259
<i>Bonificación por retiro de funcionarios</i>	46648	37266
Impuestos		
<i>Tipo 1</i>		
<i>Tipo 2</i>		
Multas		
<i>Tipo 1</i>		
<i>Tipo 2</i>		

La Subsecretaría no recauda impuesto ni multas.

b) Cobros anticipados
La Subsecretaría no realiza cobros anticipados.

c) Pasivos condonados
La Subsecretaría no tiene pasivos condonados

d) Información adicional

Las transferencias, así entendidas (sean monetarias o no), corresponden entre otras a subvenciones, subsidios, donaciones o aporte fiscal. Para efectos de esta Subsecretaría, sus principales



transferencias dicen relación con Aporte Fiscal y Transferencias Corrientes, en el marco de las bonificaciones al retiro de los funcionarios públicos en los años 2020 y 2019; y en el año 2019 el ingreso por transferencias corrientes corresponde a una Donación de la Fundación Hogar de Cristo, según Certificado 25 N° 3122127.

Las multas son beneficios económicos o potencial de servicio recibidos o por recibir por una entidad del sector público, procedentes de un individuo u otra entidad, por decisión de un tribunal u otro organismo responsable de hacer cumplir la ley, como consecuencia de que el individuo u otra entidad ha infringido los requerimientos de las leyes o regulaciones. Estas multas no consideran las que surgen de incumplimientos de contratos, dado que éstas se tratan dentro de la norma de Ingresos de Transacciones con Contraprestación. Las multas ingresadas en el periodo 2020 son exclusivamente por incumplimiento contractual, por ende, no se reflejan en esta Nota.

NOTA 30. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRAJERA

La Subsecretaría de Evaluación Social, no posee presupuesto en moneda extranjera.

NOTA 31. ERRORES

a) Ajuste por corrección de errores

N° Folio	N° de Cuenta Contable a Nivel 1	Nombre de Cuenta	Detalle del ajuste	Monto del ajuste total por cuenta por efecto neto
5048	12192	Cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios	Se rebajan deudas de Isapres por licencias médicas rechazadas de los años 2015, 2017, 2018 y 2019	-9.690.816
5049	12192	Cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios	Se rebaja deuda de I. Cruz Blanca por licencias médicas autorizada, pero sin derecho a subsidio según Rex 2-2017076811 del año 2017	-9.956
5050	12101	Deudores	se registran deudores por rechazo de licencias médicas de años anteriores rebajadas en folio 5048	16.517.592
TOTAL				6.816.820

b) Información Adicional

Sin información adicional que presentar.

NOTA 32. INFORMACIÓN FINANCIERA POR SEGMENTOS

No aplicable para el ejercicio 2020

NOTA 33. INFORMACIÓN A REVELAR SOBRE PARTES RELACIONADAS

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra información a revelar sobre partes relacionadas.

NOTA 34. INVERSIONES ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS

La Subsecretaría de Evaluación Social no registra inversiones asociadas y negocios conjuntos.

NOTA 35. ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS Y SEPARADOS

No aplicable para el ejercicio 2020.

NOTA 36. DIFERENCIAS ENTRE EL PRESUPUESTO ACTUALIZADO Y EL DEVENGADO

En el Estado de situación presupuestaria se puede visualizar el desempeño de la Subsecretaría de Evaluación Social, mostrando el resultado en la ejecución del presupuesto autorizado a través de la Ley N° 21192 de presupuestos del Sector Público para el año 2020 y sus modificaciones.

Los componentes de este estado se sustentan en los conceptos de ingresos y gastos de las clasificaciones presupuestarias vigentes, presentadas a nivel de subtítulo.

a) Ingreso

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11	0	11
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	253837	407499	-153662
9	APORTE FISCAL	23679605	19683396	3996209
12	RECUPERACION DE PRESTAMOS	131509	113402	18107
15	SALDO INICIAL DE CAJA	637808	0	637808
TOTAL		24702770	20204297	4498473

M\$2.246.146, corresponde a reintegros de Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado, destacando la Fundación Nacional para la Superación de la Pobreza de saldos no ejecutados por M\$ 81.258; y otros Reintegros de instituciones y fundaciones por M\$ 65.407 todos por saldos no ejecutados o rechazados de los Concursos FISP (Fondos de iniciativas de superación de la pobreza)

M\$626.124, principalmente por Chile Compromiso de Todos M\$2.500.

I. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria

La diferencia de la sobre ejecución presupuestaria del subtítulo 08 Otros Ingresos corrientes corresponde a reintegros de Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado, destacando la Fundación Nacional para la Superación de la Pobreza, de saldos no ejecutados por M\$ 81.258; y

otros Reintegros de instituciones y fundaciones por M\$ 65.407 todos por saldos no ejecutados o rechazados de los Concursos FISP (Fondos de iniciativas de superación de la pobreza).

- II. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria.

Sobre el aporte fiscal, se explica por la relación entre la ejecución efectiva de los subtítulos de gastos y los recursos financieros percibidos, toda vez que sólo se perciben los recursos financieros que efectivamente serán pagados/transferidos.

b) Gasto

31-12-2020, en M\$ (miles de pesos)				
Subtítulo	Denominación	Presupuesto Actualizado	Ejecución Devengada	Diferencia
21	GASTOS EN PERSONAL	9419198	9419198	0
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2653235	2461535	191700
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	200893	200128	765
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10078006	7271699	2806307
25	INTEGROS AL FISCO	1143435	1143435	0
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	608629	603050	5579
34	SERVICIO DE LA DEUDA	599373	599363	10
35	SALDO FINAL DE CAJA	1		1
TOTAL		24702770	21698408	3004362

- I. Explicar las diferencias que signifiquen una sobre ejecución presupuestaria.
- II. Explicar las 2 principales diferencias significativas en caso de una subejecución presupuestaria.
- III. Corresponde a reintegros de Deudores por Transferencias Corrientes al Sector Privado, destacando la Fundación Nacional para la Superación de la Pobreza de saldos no ejecutados por M\$ 81.258; y otros Reintegros de instituciones y fundaciones por M\$ 65.407 todos por saldos no ejecutados o rechazados de los Concursos FISP (Fondos de iniciativas de superación de la pobreza)

En el caso del subtítulo 22, la subejecución se explica principalmente por M\$36.927 de recursos para campañas publicitarias que no se llevaron a cabo en el marco de las instrucciones de austeridad del gasto fiscal; M\$119.602 Servicios Técnicos y profesionales (M\$41.604 correspondiente a estudios e investigaciones que no se llevaron a cabo por el contexto sanitario, M\$73.652 correspondientes a Servicios Informáticos relacionados con proyectos de sistemas del MDSF que no alcanzaron a materializarse, M\$980 Curso de Capacitación cuya factura no entró en el cierre del ejercicio fiscal y M\$3.366 de otros servicios profesionales); y M\$35.171 correspondiente a otros conceptos (materiales de uso y consumo, arriendos, servicios generales y otros gastos en bienes y servicios de consumo).

Sobre el Subtítulo 24, la subejecución se explica por los recursos presupuestarios percibidos por el Fondo Adicional para el Concurso Chile Compromiso de Todos, en el marco del contexto sanitario (DTO 2007 de 18.11.2020 M\$2.760.000). Los recursos fueron integrados con el objeto de contar con disponibilidad presupuestaria para el lanzamiento del concurso, y su ejecución está prevista para el año 2021.

- c) Información adicional.
- No se incorpora información adicional.

NOTA 37. VARIACIONES EN EL PATRIMONIO NETO

a) Variaciones del período

		Patrimonio Institucional Cuenta 31101	Resultados Acumulados Cuenta 31102	Resultado del Ejercicio Cuenta 31103	Total
Saldo final al 31.12.2019		185088	7277704	1866378	9329170
Movimientos registrados en Apertura 2020 (Norma Errores)	Aumentos	0	16518		16518
	Disminuciones	0	9701		9701
Saldo inicial al 01.01.2020		185088	7284521	1866378	9335987
Movimientos directos en Patrimonio durante el año 2020	Aumentos		1866378	597570	2463948
	Disminuciones		7831	1866378	1874209
Saldo final Patrimonio 31.12.2020		185088	9143068	597570	9925726

El aumento en la cuenta 31102 de M\$ 1.866.378 corresponde al traspaso del resultado del ejercicio anterior. Las tres disminuciones más significativas en la cuenta 31102 corresponden a reconocimiento de la pérdida generada en años anteriores por saldos por cobrar de licencias médicas 09378405-7, 2-49805871 y 8902452-8 del año 2016 pagadas, sin deuda, según Planilla base de Licencias Médicas, de las Isapre Cruz Blanca y Consalud M\$ 2.152; reconocimiento de la pérdida generada en años anteriores por saldos por cobrar de l. médicas 2018 pagadas por las Isapres Colmena, Consalud, Más vida y Cruz Blanca: 3019550360-5, 2-53653814, 37826915, 3018920525-2,2-58010592, 2-55379440, 3021509132-5, 3021632951-1, 3024103304-k, 3022188452-3, 257084947, según planilla base y correo de RRHH, sin deuda por M\$ 1.409; y reconocimiento de la pérdida originada por años anteriores, por licencias médicas 46318678, 49710617, 6918883-4 y 3004008389-8 de Isapre Cruz Blanca, Mas vida, Consalud y Fonasa, pagadas sin deuda, por diferencias en el cálculo de determinación de tres rentas y licencia maternal por nacimiento antes de la fecha programada M\$ 1.383.

b) Información adicional.

Los movimientos registrados en la apertura 2020 (Norma errores) están detallados en la nota 31

NOTA 38. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DE LA FECHA DE PRESENTACIÓN

La Subsecretaría no registra hechos relevantes ocurridos después de la fecha de presentación de los Estados Financieros.

NOTA 39. BIENES DE USO RECIBIDOS EN COMODATO.

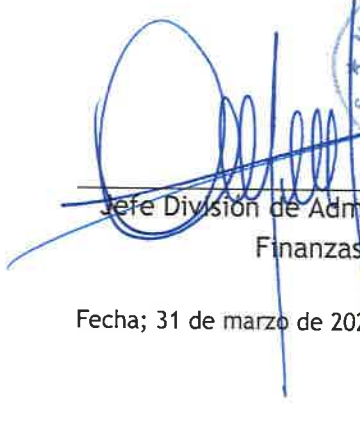
La Subsecretaría no tiene bienes de uso recibidos en comodato.

NOTA 40. EFECTOS FINANCIEROS DERIVADOS DE LA PANDEMIA COVID-19

En el año 2020, los gastos atinentes a la Pandemia Covid -19 suman M\$ 94.622. Los gastos incurridos corresponden a sanitizaciones, implementos de cuidados sanitarios, arriendo de servidores, separadores acrílicos para puestos de trabajo, cuentas zoom, entre otros.

NOTA 41. OTRA INFORMACION A REVELAR

La Subsecretaría no tiene otra información a revelar.


Jefe División de Administración y Finanzas




Jefe de Servicio



Fecha; 31 de marzo de 2021

